

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣屏東市歸來國民小學

409-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	22,215,000	1,000,000	1,000,000			12,519,990	12,529,000	-9,010	-0.07
財產收入	10,000					990	10,000	-9,010	-90.10
其他財產收入	10,000					990	10,000	-9,010	-90.10
政府撥入收入	22,205,000	1,000,000	1,000,000			12,519,000	12,519,000		
公庫撥款收入	22,205,000	1,000,000	1,000,000			12,519,000	12,519,000		
基金用途	26,048,000	1,552,364	1,000,000	552,364	55.24	6,083,986	16,362,000	-10,278,014	-62.82
國民教育計畫	25,948,000	1,552,364	1,000,000	552,364	55.24	6,083,986	16,312,000	-10,228,014	-62.70
其他	25,948,000	1,552,364	1,000,000	552,364	55.24	6,083,986	16,312,000	-10,228,014	-62.70
建築及設備計畫	100,000						50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	100,000						50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,833,000	-552,364		-552,364		6,436,004	-3,833,000	10,269,004	-267.91
期初基金餘額	4,230,000					7,086,058	4,230,000	2,856,058	67.52
解繳公庫									
期末基金餘額	397,000					13,522,062	397,000	13,125,062	3,306.06

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市歸來國民小學

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	82,411,944	100.00	負債	2	6,026,315	7.31
流動資產	11	18,980,713	23.03	流動負債	21	5,053,102	6.13
現金	1101	18,775,963	22.78	應付款項	2102	5,053,102	6.13
銀行存款	110102	18,746,963	22.75	應付代收款	210203	5,053,102	6.13
縣庫存款	110102-1	13,288,312	16.12	代收款	210203-1	1,917,637	2.33
保管款	110102-2	5,458,651	6.62	代辦經費	210203-2	3,135,465	3.80
零用及週轉金	110103	29,000	0.04	其他負債	28	973,213	1.18
預付款項	1108	204,750	0.25	什項負債	2801	973,213	1.18
預付費用	110804	204,750	0.25	存入保證金	280104	973,213	1.18
固定資產	14	62,422,233	75.74	淨資產	3	76,385,629	92.69
土地	1401	36,113,528	43.82	淨資產	31	76,385,629	92.69
土地	140101	36,113,528	43.82	淨資產	3101	76,385,629	92.69
土地改良物	1402	4,673,359	5.67	累積餘額	310101	70,499,578	85.55
土地改良物	140201	7,170,005	8.70	本期賸餘	310102	5,886,051	7.14
累計折舊-土地改良物	140202	-2,496,646	-3.03	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	14,036,617	17.03				
信託代理與保證資產		100,000		信託代理與保證負債		100,000	
保證品		100,000		應付保證品		100,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

保證品係得標廠商順堡營造有限公司110年度無障礙升降機工程招標案保固金定期存單（保固至116年7月7日）

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市歸來國民小學

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
房屋建築及設備	140401	38,715,248	46.98	合計：		82,411,944	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,678,631	-29.95				
機械及設備	1405	4,864,335	5.90				
機械及設備	140501	11,263,126	13.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,398,791	-7.76				
交通及運輸設備	1406	282,013	0.34				
交通及運輸設備	140601	961,600	1.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-679,587	-0.82				
雜項設備	1407	2,452,381	2.98				
雜項設備	140701	8,797,340	10.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,344,959	-7.70				
無形資產	16	441,334	0.54				
無形資產	1601	441,334	0.54				
電腦軟體	160102	441,334	0.54				
信託代理與保證資產		100,000		信託代理與保證負債		100,000	
保證品		100,000		應付保證品		100,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

保證品係得標廠商順堡營造有限公司110年度無障礙升降機工程招標案保固金定期存單（保固至116年7月7日）

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市歸來國民小學

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
其他資產	18	567,664	0.69				
什項資產	1801	567,664	0.69				
暫付及待結轉帳項	180105	567,664	0.69				
合計：		82,411,944					

信託代理與保證資產

100,000

信託代理與保證負債

100,000

保證品

100,000

應付保證品

100,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

保證品係得標廠商順堡營造有限公司110年度無障礙升降機工程招標案保固金定期存單（保固至116年7月7日）

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市歸來國民小學

收入支出表

中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,020,000	12,539,990
財產收益	20,000	20,990
其他財產收入	20,000	20,990
政府撥入收入	1,000,000	12,519,000
公庫撥款收入	1,000,000	12,519,000
支出	1,836,547	6,653,939
人事支出	1,491,103	5,990,221
人事支出	1,491,103	5,990,221
業務支出	46,168	64,058
業務支出	46,168	64,058
折舊、折耗及攤銷	284,183	569,953
固定資產折舊	273,879	549,345
無形資產攤銷	10,304	20,608
其他支出	15,093	29,707
其他支出	15,093	29,707
本期賸餘(短絀)	-816,547	5,886,051
期初淨資產		70,499,578
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		76,385,629

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣屏東市歸來國民小學

409-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	12,519,990	20,000	12,539,990	收入
財產收入	990	20,000	20,990	財產收益
政府撥入收入	12,519,000		12,519,000	政府撥入收入
基金用途	6,083,986	569,953	6,653,939	支出
用人費用	5,990,221		5,990,221	人事支出
服務費用	63,058	1,000	64,058	業務支出
其他	29,707		29,707	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,436,004	-549,953	5,886,051	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,086,058	63,413,520	70,499,578	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	13,522,062	62,863,567	76,385,629	期末淨資產

註：